



Številka: 032-0019/2020

Datum: 17. 9. 2020

**13. SEJA OBČINSKEGA SVETA OBČINE SLOVENSKE KONJICE,
dne 24. 9. 2020**

ZADEVA:	GRADIVO ZA 2. TOČKO SEJE OBČINSKEGA SVETA OBČINE SLOVENSKE KONJICE
NASLOV:	PREDLOG SKLEPA O SOGLASJU K POSLOVNEMU IN FINANČNEMU NAČRTU VRTCA SLOVENSKE KONJICE ZA LETO 2020
PREDLAGATELJ:	VRTEC SLOVENSKE KONJICE
PРАВNA PODLAGA:	<p>- 34. člen Odloka o ustanovitvi javnega vzgojno-varstvenega zavoda Vrtec Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 109/08-uradno prečiščeno besedilo, 38/10 in 75/15)</p> <p>- 16. člen Statuta Občine Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 87/15, 12/16 – popravek in 69/17)</p>
NAMEN:	Soglasje k Poslovnemu in finančnemu načrtu za leto 2020
POROČEVALEC:	Tomaž Popović, ravnatelj Vrtca Slovenske Konjice
STALIŠČE PRISTOJNE KOMISIJE	<p>Odbor za družbene dejavnosti podaja pozitivno mnenje k Poslovnemu in finančnemu načrtu in rebalansu finančnega načrta za leto 2020 in predlaga Občinskemu svetu, da ga sprejme.</p> <p>Odbor za finance in premoženje predlaga Občinskemu svetu, da sprejme Predlog Sklepa o soglasju k Poslovnemu in finančnemu načrtu Vrtca Slovenske Konjice za leto 2020.</p>
PREDLOG SKLEPA:	Predlagam, da občinski svet sprejme Sklep o soglasju k Poslovnemu in finančnemu načrtu Vrtca Slovenske Konjice za leto 2020.

ŽUPAN

Darko Ratajc, univ.dipl.ekon.

Priloge:

- predlog sklepa
- poslovni in finančni načrt za leto 2020, rebalans finančnega načrta za leto 2020

PREDLOG SKLEPA

OBČINSKI SVET
Stari trg 29
Slovenske Konjice

Na podlagi 16. člena Statuta Občine Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 87/15, 12/16-popravek in 69/17) je Občinski svet Občine Slovenske Konjice na ____ redni seji dne _____ sprejel

SKLEP

I.

Občinski svet Občine Slovenske Konjice daje soglasje k Poslovnemu in finančnemu načrtu Vrtca Slovenske Konjice za leto 2020.

II.

Ta sklep velja z dnem sprejema.

Št.
Slovenske Konjice,

Župan
Občine Slovenske Konjice
Darko Ratajc, univ.dipl.ekon.

Obveščeni:
- Vrtec Slovenske Konjice

VRTEC SLOVENSKE KONJICE



POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2020

KAZALO VSEBINE

POSLOVNI NAČRT ZA LETO 2020	4
IZHODIŠČA ZA NAČRTOVANJE.....	5
EKONOMSKI POGOJI POSLOVANJA 2020	5
ZNAČILNOSTI IN POUČILNIKI V PROGRAMIH.....	6
POSLOVNI NAČRT – POSEBNI DEL.....	7
PREDSTAVITEV ENOT IN ODDELKOV.....	7
ŠTEVILO ODDELKOV IN OTROK.....	8
KADROVSKI POGOJI ZA REALIZACIJO VZGOJNO – IZOBRAŽEVALNEGA DELA	9
DELOVNA MESTA IN ZAPOSLENI	9
IZOBRAŽEVANJE IN RAZVOJ KADROV	11
NAČRT VLAGANJ 2019/2020	11
PROSTORSKI POGOJI	11
INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNA DELA, POPRAVILA in VZDRŽEVANJE	12
NABAVA OSNOVNIH SREDSTEV.....	12
DROBNI INVENTAR IN DRUGE MATERIALNE POTREBE	12
PREDVIDENA VLAGANJA V LETU 2020	12
AKTIVNOSTI ZA PROMOCIJO VRTCA.....	13
IZHODIŠČA ZA PRIPRAVO FINANČNEGA NAČRTA.....	14
PREDRAČUNSKI IZKAZI.....	15
IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA... 15	
IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	17
Znotraj postavk PRIHODKOV IN ODHODKOV smo vračunali tudi stroške in prihodke iz naslova izvajanja projekta LAS » OUO ZA VSE GENERACIJE«	19
NAČRT PRIHODKOV	20
PRIHODKI – SREDSTVA IZ PRORAČUNA OBČINE USTANOVITELJICE	20
PRIHODKI – SREDSTVA IZ PRORAČUNOV DOMICILNIH OBČIN	21
PRISPEVEK STARŠEV	21
SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IN PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE.....	21
DRUGI PRIHODKI	22
NAČRT PRIHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	22
NAČRT ODHODKOV	24

STROŠKI DELA	24
STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	26
Znotraj postavk materiala in storitev so vračunani tudi stroški iz naslova projektov LAS »Odperta učna okolja« in stroški Medgeneracijskega centra »Štiblc« (finančni načrti projektov v poglavju PREDRAČUNSKI IZKAZI na str. 17-19).....	26
FINANČNI ODHODKI	29
DRUGI ODHODKI	29
POSLOVNI REZULTAT PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	33
ZAKLJUČNI DEL	33

POSLOVNI NAČRT ZA LETO 2020

UVOD

Vrtec Slovenske Konjice spada med posredne uporabnike proračunskih sredstev in pripravlja finančni načrt v skladu z Zakonom o javnih financah in Navodilih o pripravi finančnih načrtov posrednih proračunskih uporabnikov državnega in občinskih proračunov.

Poslovno finančni načrt je pripravljen na osnovi znanih podatkov in predvidevanja. Opredeljuje glavne aktivnosti, ki so potrebne, da bo realiziran predviden obseg predšolske vzgoje v vrtcu in da bodo doseženi še drugi cilji. Finančni načrt je izhodišče za pripravo operativnih planov, ki izhajajo iz predvidenih sprememb (finančne, kadrovske) in so v prvi vrsti vodilo za delo vodstva in posameznih služb. Z realizacijo poslovno finančnega načrta bodo doseženi osnovni cilji, ki jih javni zavod Vrtec Slovenske Konjice zasleduje že vrsto let:

- Zagotovilo primarnega vzgojno izobraževalnega procesa na visokem strokovnem in organizacijskem nivoju, ki omogoča kar največjo možno korist posamezniku in skupnosti.
- Stalna skrb, da dosega najvišjo možno raven zadovoljstva uporabnikov, plačnikov, zaposlenih in poslovnih partnerjev.
- Načrtovanje, izvajanje, nadzor in izboljševanje delovnih procesov in postopkov z namenom, da se izboljša ponudba storitev.
- Kontinuirano strokovno in splošno izobraževanje zaposlenih ter ustvarjanje pozitivnega ustvarjalnega vzdušja zaposlenih v zavodu.
- Hitro prilagajanje spremembam v nacionalni predšolski politiki, ohranjanje dobrega imena in ugleda vrtca v okolju, kjer deluje in v širši družbeni skupnosti.
- Izboljševanje delovnih pogojev zaposlenim.
- Pozitivno finančno poslovanje zavoda.

Javni zavod Vrtec Slovenske Konjice je in želi ostati osrednji izvajalec kakovostne vzgojno izobraževalne dejavnosti na območju Občine Slovenske Konjice. Poslovanje oziroma izvajanje dejavnosti temelji na veljavni zakonodaji in internih aktih, kar določa pravne okvire za delo zavoda.

Osnovni elementi za pripravo Poslovno finančnega načrta za leto 2020 temeljijo na predpostavkah in oceni potreb ter realizacija v letu 2019. Predlog letnega in finančnega načrta je pripravljen za

obravnavo in sprejem na Svetu vrtca Slovenske Konjice z upoštevanjem trenutno znanimi podatki in omejitvami.

Letni poslovni načrt je torej dokument, v katerem so opredeljeni cilji in predvidene aktivnosti, s katerimi želimo te cilje doseči. To je poslovni zemljevid, ki kaže pot od razmišljanja do dejansko uspešnega poslovanja zavoda. Dokument je namenjen različnim subjektom, ki vplivajo na poslovanje in razvoj Vrtca Slovenske Konjice. Ti so: Ustanoviteljica zavoda - Občina Slovenske Konjice, Svet vrtca Slovenske Konjice, predvsem pa zaposleni in vodstvo vrtca.

Pomembna sprememba pri načrtovanju prihodkov in odhodkov je načrtovano število otrok in oddelkov, ureditev sistema plač na področju napredovanj v plačne razrede in napredovanje v nazive, sistemsko urejena računalniška podpora na vseh področjih poslovanja ter zagotavljanje ustreznosti prostorskih pogojev.

IZHODIŠČA ZA NAČRTOVANJE

Izhodišče za načrtovanje je pričakovan obseg storitev, ki jih bo potrebno realizirati na področju javnega vrtca, pričakovani prihodki in stroški, zagotavljanje kakovosti vzgojno izobraževalnih dejavnosti predšolskih otrok, izboljšanje ponudbe dostopnosti za vse otroke v občini ter zadovoljstvo uporabnikov je temeljni cilj vrtca v letu 2020 in vključuje:

- strokovno in učinkovito izvajanje javne službe na področju Občine Slovenske Konjice,
- ohranitev nivoja oziroma izboljšanje dostopnosti, obsega in kakovosti dela,
- zagotovitev ustreznosti prostorskih pogojev,
- izvajanje zastavljenih nalog v okviru razpoložljivih sredstev.

Delovanje javnega zavoda Vrtec Slovenske Konjice urejajo zakoni in predpisi s področja šolske zakonodaje (ZOFVI, Zakon o vrtcih), delovna zakonodaja, Kolektivna pogodba za dejavnost vzgoje in izobraževanje ter vrsta predpisov z drugih področij (zdravstvo, varstvo pri delu...), itd.

EKONOMSKI POGOJI POSLOVANJA 2020

Podlaga za financiranje dejavnosti vrtca je cena programov, katero pripravi vrtec na podlagi zakonskih določil o oblikovanju cene programov, po uskladitvi jo potrди ustanoviteljica vrtca – Občina Slovenske Konjice.

Sredstva za poslovanje vrtca se bodo v skladu z Zakonom o vrtcih oblikovala iz:

- proračuna Občine Slovenske Konjice in drugih občin, v katerih so otroci stalno prijavljeni,
- plačil staršev po Pravilniku o plačilih staršev za programe v vrtcih,
- državnega proračuna (Ministrstvo za šolstvo in šport), sofinanciranje plačil staršev na osnovi Pravilnika o plačilih staršev za programe v vrtcih,

- drugih virov (donatorska sredstva, sklada vrtca, projekta MUNERA 3 in projekt LAS »Odprta učna okolja za vse generacije« drugih).

Za šolsko leto 2019/2020 je polna zasedenost vseh oddelkov glede na fleksibilni normativ (zakonski normativ +2) 689 do konca šolskega leta. To število otrok je podlaga za pripravo finančnega načrta prihodkov iz naslova prispevka staršev in prispevka občin za plačilo razlike med ceno programa na otroka in plačilom staršev. Občina ustanoviteljica vrtca pa vrtcu dodatno pokriva manjkajoče število otrok po normativu, ki ga določi občina ustanoviteljica.

ZNAČILNOSTI IN POUČILNIKI V PROGRAMIH

Pri načrtovanju so upoštevane vsebinske in finančne programske komponente:

Vsebinske komponente oziroma realizacija zastavljenih vzgojno izobraževalnih programov:

- Letni delovni načrt 2019/20.
- Aktualizacija zakonodaje; Pravilnik o sprejemu otrok v vrtec, Poslovnik o delovanju Sveta vrtca Slovenske Konjice, Navodila o volitvah in odpoklicu članov - predstavnikov v Svet vrtca Slovenske Konjice.
- Aktualizacija vzgojno izobraževalnih vsebin in sredstev.
- Strokovno izobraževanje in izpopolnjevanje delavcev.
- Vzdrževanje, sanacije in adaptacije.

Finančne komponente oziroma realizacija leta 2019 in finančni plan 2020:

- Obseg programa in število oddelkov.
- Proračunska **sredstva**.
- Cene programa vrtca.
- Akt o sistemizaciji delovnih mest 2019/20.
- Izredni prihodki, odhodki.

POSLOVNI NAČRT – POSEBNI DEL

Javni vzgojno-varstveni zavod Slovenske Konjice je ustanovila Občina Slovenske Konjice 23. 10.1996. Zavod posluje s skrajšanim imenom: VRTEC SLOVENSKE KONJICE. Vpisan je v sodni register pri Okrožnem sodišču v Celju, na registrskem vložku števil.: 1/06631/00. Zavod je vpisan v Razvid zavodov vzgoje in izobraževanja, ki ga vodi Ministrstvo Republike Slovenije za Šolstvo in šport.

Ravnatelj vrtca je Tomaž Popović.

Sedež vrtca je v Slovenskih Konjicah, Usnjarska cesta 12, 3210 Slovenske Konjice.

Telefon: ☎ 03/757 28 70

E-pošta: tomaz.popovic@guest.arnes.si

2.1. PREDSTAVITEV ENOT IN ODDELKOV

Vrtec Slovenske Konjice sestavljajo štiri enote in pet dislociranih oddelkov (na štirih lokacijah), ki so določeni v Odloku o ustanovitvi vrtca, ki ga je sprejela Občina Slovenske Konjice kot ustanoviteljica vrtca.

Vsaka enota živi kot organizacijska celota s posebnostmi in se povezuje s svojim okoljem.

Enota ima svojo vodjo enote, ki skrbi za nemoten potek vzgojno izobraževalne dejavnosti, organizacijo enote, za obveščanje in komunikacijo v vrtcu, oblikovanje in realizacijo letnega delovnega načrta enote.

Dejavnost vrtca je vzgoja in izobraževanje predšolskih otrok v programih predšolske vzgoje, ki poteka od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 v naslednjih enotah in dislociranih oddelkih:

- enota Prevrat, Slovenske Konjice, 14 oddelkov otrok od 1. do 6. leta starosti,
- enota Tatenbachova, Slovenske Konjice, 6 oddelkov otrok od 1. do 6. leta starosti (s 1. 9. 2018 je eden od oddelkov razvojni oddelek),
- enota Loče, 6 oddelkov za otroke od 1. do 6. leta starosti,
- enota Tepanje, 5 oddelkov od 1. do 6. leta starosti (dodatni oddelek smo odprli s 1. 10. 2019),
- dislocirana oddelka v KS Žiče, za otroke od 1. do 6. leta starosti,
- dislociran oddelek v KS Jernej, za otroke od 1. do 6. leta starosti,
- dislociran oddelek v KS Zbelovo, za otroke od 1. do 6. leta starosti,
- dislociran oddelek v KS Špitalič, za otroke od 1. do 6. leta starosti.

ŠTEVILO ODDELKOV IN OTROK

NAČRTOVANI ODDELKI DO 31. 8. 2020 (PREDVIDENO STANJE NA DAN 30. 6. 2020)					NAČRTOVANI ODDELKI OD 1.9. DO 31. 12. 2020 (PREDVIDENO STANJE NA DAN 1. 9. 2020)			
Enota- oddelek	Starost otrok	Število oddelkov	Normativ otrok	Število vključenih otrok	Starost otrok	Število oddelkov	Normativ otrok	Načrtovano število vključenih otrok
PREVRAT	1-6 let	14 + 2 Slomškova	281	278	1-6 let	13	246	238
TATENBACH	1-6 let	6	106	103	1-6 let	5,5	96	91
LOČE	1-6 let	6	119	110	1-6 let	6	119	110
TEPANJE	1-6 let	5	90	87	1-6 let	4,5	83	80
ŽIČE	1-6 let	2	40	40	1-6 let	2	38	38
JERNEJ	1-6 let	1	17	15	1-6 let	1	17	14
ŠPITALIČ	1-6 let	1	17	15	1-6 let	1	17	15
ZBELOVO	1-6 let	1	19	15	1-6 let	1	19	15
SKUPAJ		38*	689	663		34*	641	605

Tabela 1 : Načrt oddelkov po enotah in dislociranih oddelkih

* (+1 popoldanski, polovični oddelek)

Načrtujemo, da bomo do konca šolskega leta 2019/2020 delovali v 38 oddelkih. S septembrom bomo imeli odprtih 34 oddelkov, med letom pa bomo, v primeru potreb staršev ter v soglasju z občino ustanoviteljico, postopoma odpirali dodatne oddelke.

OTROCI S POSEBNIMI POTREBAMI

Do 31. 8. 2020 bo v redne oddelke vključenih 26 otrok s posebnimi potrebami z odločbo o usmeritvi v program predšolske vzgoje s prilagojenim izvajanjem in dodatno strokovno pomočjo. Deluje tudi razvojni oddelek (prilagojen program za predšolske otroke), v katerega je vključenih 5 otrok. S 1. 9. 2020 bomo imeli v vrtec vključenih predvidoma 27 otrok s posebnimi potrebami, v razvojni oddelek pa 4 otroke.

KADROVSKI POGOJI ZA REALIZACIJO VZGOJNO – IZOBRAŽEVALNEGA DELA**DELOVNA MESTA IN ZAPOSLENI**

V 35,5 oddelkih in popoldanskem polovičnem oddelku, vzgojne programe izvaja 37 vzgojiteljic in 35 pomočnic vzgojiteljic. V razvojnem oddelku delo opravlja ena specialna pedagoginja.

Za izvajanje dejavnosti so zaposleni tudi drugi delavci: svetovalni delavec, vodja OPZHR, računovodsko, administrativno in kuharsko osebje, hišniki, čistilke, perice ter vodstveni delavci.

PREGLED ZAPOSLENIH PO DELOVNIH MESTIH PO SISTEMIZACIJI - JUNIJ 2020

Šifra delovnega mesta	Naziv delovnega mesta	Zahtevana stopnja izobrazbe	Normativ	Število oseb	Po deležu del. časa
B017805	RAVNATELJ VRTCA	VII/1	1	1	1
D037005	POMOČNIK RAVNATELJA VRTCA	VII/1	2	2	2
D037006	SVETOVALNI DELAVEC	VII/2	1,38	1	1
D037007	VZGOJITELJ , VODJA ENOTE	VII/1	4	4	4
D037007	VZGOJITELJ	VII/1	35	35	35
D037008	VZGOJITELJ V RAZVOJNEM ODDELKU	VII/2	1	1	1
D035002	VZGOJITELJ PREDŠOLSkih OTROK – POMOČNIK VZGOJITELJA (1 v razvojem oddelku)	V	43,5	44	43,5
D037004	ORGANIZATOR ZDRAV. HIG. REŽIMA	VII/1	0,69	1	0,5
D037002	ORGANIZATOR PREHRANE	VII/1	0,69		0,5
J016027	VODJA PODROČJA FINANC IN RAČUNOVODSTVA	VI	1	1	1
J026004	TAJNIK VIZ VI	VI	1	1	1
J025002	KNJIGOVODJA V	V	0,5	1	0,5
J015013	ADMINISTRATOR	V	1	1	1
J035035	KUHAR V	V	1	1	1
J034020	KUHAR IV	IV	4	4	4
J034030	KUHARSKI POMOČNIK	IV	8	8	8
J032008	HIŠNIK	IV	2,41	2	2
J032001	ČISTILKA	II	7	8	6,75
J034070	ŠIVILJA	IV	1	1	1

J035064	SPREMLJEVALEC OTROKU S POSEBNIMI POTREBAMI	V	5	5	5
	SKUPAJ ZAPOSLENI		121,62	122	119,75

Tabela 2: Načrt zaposlenih po sistemizaciji za junij 2020 za 36,5 oddelkov in 1 razvojni oddelek

PREGLED ZAPOSLENIH PO DELOVNIH MESTIH PO SISTEMIZACIJI - SEPTEMBER 2020

Šifra delovnega mesta	Naziv delovnega mesta	Zahtevana stopnja izobrazbe	Normativ	Število oseb	Po deležu del. časa
B017805	RAVNATELJ VRTCA	VII/1	1	1	1
D037005	POMOČNIK RAVNATELJA VRTCA	VII/1	2	2	2
D037006	SVETOVALNI DELAVEC	VII/2	1,29	1	1
D037007	VZGOJITELJ , VODJA ENOTE	VII/1	4	4	4
D037007	VZGOJITELJ	VII/1	32	32	32
D037008	VZGOJITELJ V RAZVOJNEM ODDELKU	VII/2	1	1	1
D035002	VZGOJITELJ PREDŠOLSkih OTROK – POMOČNIK VZGOJITELJA (1 v razvojem oddelku)	V	39	39	39
D037004	ORGANIZATOR ZDRAV. HIG. REŽIMA	VII/1	0,61	1	0,5
D037002	ORGANIZATOR PREHRANE	VII/1	0,61		0,5
J016027	VODJA PODROČJA FINANC IN RAČUNOVODSTVA	VI	1	1	1
J026004	TAJNIK VIZ VI	VI	1	1	1
J025002	KNJIGOVODJA V	V	0,5	1	0,5
J015013	ADMINISTRATOR	V	1	1	1
J035035	KUHAR V	V	1	1	1
J034020	KUHAR IV	IV	4	4	4
J034030	KUHARSKI POMOČNIK	IV	7,5	8	7,5
J032008	HIŠNIK	IV	2,41	2	2
J032001	ČISTILKA	II	6,5	8	6,25
J034070	ŠIVILJA	IV	1	1	1
J035064	SPREMLJEVALEC OTROKU S POSEBNIMI POTREBAMI	V	5	5	5
	SKUPAJ ZAPOSLENI		112,42	114	111,25

Tabela 3: Načrt zaposlenih po sistemizaciji za SEPTEMBER 2020 za 34,5 oddelkov in 1 razvojni oddelek

Število zaposlenih se tekom leta spreminja, kar je povezano s spreminjanjem števila oddelkov skozi leto. Do spreminjanja števila zaposleni prihaja predvsem pri strokovnih delavcih, veliko manj pa pri tehničnem kadru.

Odsotne delavke in delavce bomo nadomeščali z zunanjimi brezposelnimi osebami v okviru dogovorjenih pogojev nadomeščanja (predpisana izobrazba za vzgojiteljico in pomočnico vzgojiteljice).

IZOBRAŽEVANJE IN RAZVOJ KADROV

Cilj strokovnega izpopolnjevanja je profesionalni razvoj in osebnotna rast delavcev ter večja kakovost in učinkovitost celotnega vzgojno – izobraževalnega sistema.

Glede na razpoložljiva finančna sredstva in zakonske predpise (npr. varstvo pri delu, civilna zaščita, varna igrišča) se bodo organizirala izobraževanja za strokovni in tehnični kader.

Pri tem bomo upoštevali:

- Vsebine povezane z izbranimi cilji in načeli prednostne naloge ter projekti,
- opravljene ure izobraževanja posameznika,
- določila Kolektivne pogodbe za vzgojo in izobraževanje,
- interese in potrebe posameznika glede na prednostno področje dela v šolskem letu 2019/20 in 2020/21.

V letošnjem letu bomo, kot smo to naredili v proračunu 2019, iz proračuna vrtca namenili del sredstev za projekt PROMOCIJA ZDRAVJA NA DELOVNEM MESTU; interni program, v okviru katerega se izvajajo aktivnosti za krepitev psiho-fizičnega zdravja zaposlenih, k čemur nas zavezuje Zakon o varstvu pri delu. S pomočjo teh aktivnosti želimo vplivati na dobro počutje zaposlenih in s tem omogočiti boljše pogoje.

NAČRT VLAGANJ 2019/2020

PROSTORSKI POGOJI

Vsi prostori v vrtcih trenutno ne izpolnjujejo predpisov po Pravilniku o normativih in minimalnih tehničnih pogojih za prostor in opremo v vrtcih Ur. l. RS št. 57/97, 73/00, 75/05, 33/08, 126/08, 47/10, 47/13, 74/16 in 20/17. V Vrtcu je v skladu z omenjenim pravilnikom potrebno najkasneje do 1.9.2023 zagotoviti določene notranje igralne površine. Le te smo na Enoti Prevrata in Enoti Loče zagotovili ob odprtju obeh novih vrtcev. Na zahtevo Občine Slovenske Konjice, Ministrstvo za šolstvo poda soglasje za opravljanje vzgojno – izobraževalne dejavnosti v obstoječih prostorskih pogojih.

Ureditev igralnic in opreme postopoma usklajujemo z vzgojno-izobraževalnimi načeli in cilji kurikuluma. Opremo bomo po potrebi nabavljali v skladu s finančnimi možnostmi. Pozornost bomo posvetili prostorom, ki bodo nudili otrokom prijetno počutje, zasebnost, varnost in sprostitvev.

INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNA DELA, POPRAVILA in VZDRŽEVANJE

Za vse enote velja, da je potrebno v skladu s finančnimi možnostmi Občine Slovenske Konjice:

- sistematično spremljati stavbe - energetska učinkovitost stavb in materialov,
- zagotoviti vodo z ustreznim vodovodnim sistemom,
- nadaljevati s fizičnim varovanjem v vseh enotah,
- sproti odpravljati nujne okvare in poškodbe,
- igrišča dodatno ozeleniti, zasaditi večja/starejša drevesa, namestiti, urediti senčitev in dopolniti oziroma zamenjati dotrajana igrala.

Redna popravila in vzdrževanje naprav, strojev, opreme, stavbnega pohištva, igral in okolice vrtca se bodo izvajala glede na potrebe, prioriteto v višini razpoložljivih sredstev in razpoložljivega osebja.

Za redno vzdrževanje in popravila v vseh enotah in oddelkih sta odgovorna HIŠNIKA, ki opravljata naloge na področju vzdrževanja in urejevanja v skladu s sistemizacijo delovnega mesta hišnika.

NABAVA OSNOVNIH SREDSTEV

Prednost pri nabavi osnovnih sredstev imajo sredstva, ki zagotavljajo varnost otrok in osebja, nemoteno ogrevanje/ ohlajevanje prostorov.

Glede na razpoložljiva sredstva bomo nadaljevali z:

- vzdrževanjem - zamenjavo dotrajanih strojev v pralnici,
- postopna menjava računalnikov.

DROBNI INVENTAR IN DRUGE MATERIALNE POTREBE

Nabavljali in dopolnjevali bomo didaktična sredstva, igrače, instrumente in literaturo (predvsem za področje razvoja gibanja in za glasbene dejavnosti).

Poskrbeli bomo za različne naravne materiale in nestrukturirana vzgojno-izobraževalna sredstva, tako bomo še bolj spodbujali otrokovo ustvarjalnost.

Za določen material npr. naravni ali nestrukturiran material, bomo za pomoč zaprosili tudi starše otrok.

PREDVIDENA VLAGANJA V LETU 2020

Glede na dodeljena sredstva za vzdrževanje in vlaganje je v spodnjih tabelah predstavljeno prednostno vlaganje v posamezno enoto. Skupno vrednost vseh vlaganj ocenjujemo v višini 10.000,00 €.

ENOTA TATENBACHOVA

NAČRT	Predračunska vrednost
Obnovitev elektro omarice	2.000 €

ENOTA PREVRAT

NAČRT	Predračunska vrednost
Menjava računalnikov na upravi	500 €
Pralni stroj - industrijski	7.500 €
SKUPAJ	10.000,00 €

AKTIVNOSTI ZA PROMOCIJO VRTCA

Kot doslej bomo **odprti za okolje** in po najboljših močeh prispevali k njegovi urejenosti in dobri komunikaciji z vsemi okoli nas. Vedno smo na voljo za ogled, pogovor ali posvetovanje.

Največjo promocijo vrtca predstavljajo **zadovoljni starši in otroci**, zato bomo največ energije usmerili v dobro komunikacijo in iskanje skupnih rešitev. Prepričani smo, da se s pogovorom lahko uredi vsaka težava, zagata ali dilema. Želimo si dvosmerne komunikacije, kar pomeni, da starši povprašajo takoj, ko se jim vprašanje porodi. Seveda bomo veseli pohval in pozitivnih informacij, saj nam le te dajejo energijo za naprej.

Strokovne delavke bomo spodbujali, da objavijo svojo dobro prakso **v revijah in na strokovnih posvetih**. S pomočjo medijev bomo objavljali dobro prakso in pomembne dogodke v medijih ter predstavljali naše dosežke na strokovnih srečanjih in posvetih.

Ravnatelj:
Tomaž Popović, dipl. vzg.

FINANČNI NAČRT

IZHODIŠČA ZA PRIPRAVO FINANČNEGA NAČRTA

1. V Vrtcu Slov. Konjice smo kot posredni uporabnik občinskega proračuna po 26. členu Zakona o javnih financah in v skladu z Navodilom o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (UL RS ŠT. 91/00 in 122/00) izdelali finančni načrt na podlagi naslednjih zakonskih aktov:

- Zakon o organizaciji in financiranju vzgoje in izobraževanja (UL RS št. 12/96, 23/96, 64/01, 108/02, 34/03, 79/03, 65/05, 129/06, 36/08, 65/09, 20/11),
- Zakon o vrtcih (UL RS št. 100/2005, 25/2008, 36/2010, 55/2017)
- Zakon o varnosti in zdravju pri delu (UL RS 43/11)

in podzakonskih aktov:

- Dogovor o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (80/18)
- Kolektivna pogodba za javni sektor (UL RS št. 57/08,23/09, 57/08, 23/09, 91/09, 89/10, 40/12, 46/13, 95/14, 91/15, 21/17, 46/17, 69/17, 80/18)
- Kolektivna pogodba za negospodarske dejavnosti
- Kolektivna pogodba za dejavnost vzgoje in izobraževanja v Republiki Sloveniji
- Pravilnik o plačilih staršev za programe v vrtcih
- Pravilnik o metodologiji za oblikovanje cen programov v vrtcih, ki izvajajo javno službo (UL RS 97/03, 77/05, 120/05, 93/15 in 59/19)

2. Osnova za finančni načrt Vrtca Slov. Konjice za leto 2020 je **realizacija za leto 2019**.

3. Podlaga za izdelavo finančnega načrta je **letni delovni načrt zavoda** za šolsko leto 2019/2020 in poslovni načrt za leto 2020.

4. Pri načrtovanju smo upoštevali tudi:

- Navodila za pripravo proračuna Občine Slovenske Konjice za leto 2020.

5. Izhodiščne predpostavke finančnega načrta za leto 2020 **so (število vključenih otrok, oddelkov in zaposlenih med letom niha, zato so izhodiščne predpostavke načrtovano letno povprečje)**

- število oddelkov: **37**
- polna zasedenost oddelkov po zakonskih normativih (kapacitete oddelkov): **666,83** otrok
- števila vključenih otrok: **622,92**
- število vseh zaposlenih: **121,75** (od tega 3-5 na porodniški ali daljši bolniški)
- število zaposlenih po sistemizaciji: **117,75**

MESEC	NAČRTOVANO ŠTEVILO OTROK						
	1. STAROST. OBDOBJE	2. STAROST. OBDOBJE	KOMB. ODDL.	POLDNEVNI PROGRAM	RAZVOJNI ODDELEK	SKUPAJ	KAPACITETE
JANUAR	154	243	223	11	4	635	661
FEBRUAR	165	243	223	11	4	646	675
MAREC	168	243	223	11	4	649	675
APRIL	178	243	223	11	4	659	689
MAJ	182	243	223	11	4	663	689
JUNIJ	182	243	223	11	4	663	689
JULIJ	182	163	193	13	4	555	669
AVGUST	182	141	191	12	4	530	656
SEPTEMBER	124	243	223	11	4	605	641
OKTOBER	129	243	223	11	4	610	641
NOVEMBER	149	243	223	11	4	630	658
DECEMBER	149	243	223	11	4	630	659
SKUPAJ	1944	2734	2614	135	48	7475	8002
POVPREČNO	162,00	227,83	217,83	11,25	4,00	622,92	666,83

Tabela 4 : Načrtovano število otrok po mesecih

PREDRAČUNSKI IZKAZI

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK- plan 2020	ZNESEK- realizacija 2019	I 20/19
I. SKUPAJ PRIHODKI	401	3.432.780	3.134.363	109,52
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	402	3.432.780	3.134.363	109,52

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2020

A . Prihodki iz sredstev javnih financ	403	2.523.548	2.304.966	109,48
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	404	169.862	128.826	131,85
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	169.862	128.826	131,85
b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	407	2.341.936	2.173.660	107,74
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	2.331.936	2.147.913	108,57
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	10.000	25.747	38,84
f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije		11.750	2.480	473,79
B. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	420	909.232	829.397	109,63
Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	907.232	827.397	109,65
Prejete donacije iz domačih virov	680	2.000	2.000	100,00
II. SKUPAJ ODHODKI	437	3.432.402	3.130.944	109,63
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	438	3.432.402	3.130.944	109,63
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	439	2.320.054	1.863.345	124,51
Plače in dodatki	440	2.019.794	1.863.345	108,40
Regres za letni dopust	441	117.154	100.031	117,12
Povračila in nadomestila	442	137.840	124.717	110,52
Sredstva za delovno uspešnost	443	18.211	6.263	290,77
Sredstva za nadurno delo	444	779	1.806	43,13
Drugi izdatki zaposlenim	446	26.276	51.487	51,03
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	447	379.304	349.448	108,54
Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	181.289	166.804	108,68
Prispevki za zdravstveno zavarovanje	449	146.399	134.686	108,70
Prispevki za zaposlovanje	450	1.690	1.559	108,40
Prispevki za starševsko varstvo	451	2.055	1.885	109,02
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	47.871	44.514	107,54
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	723.044	610.036	118,52
Pisarniški in splošni material in storitve	454	290.970	270.859	107,42

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2020

Posebni material in storitve	455	179.398	113.223	158,45
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	112.638	96.857	116,29
Prevozni stroški in storitve	457	7.179	7.179	100,00
Izdatki za službena potovanja	458	8.207	8.207	100,00
Tekoče vzdrževanje	459	23.561	20.336	115,86
Poslovne najemnine in zakupnine	460	30.191	29.638	101,87
Drugi operativni odhodki	463	70.900	63.737	111,24
J. Investicijski odhodki	470	10.000	23.811	42,00
Nakup opreme	473	8.065	17.752	45,43
Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	1.935	6.059	31,94
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	485	378	3.419	
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	486			

Tabela 5 : Predračunski izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Plan 2020	Real. 2019	I 20/19
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	860	3.415.859	3.192.715	107,00
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	861	3.415.859	3.192.482	107,00
Prihodki od prodaje blaga in materiala	864	0	233	0,00
B) FINANČNI PRIHODKI	865	600	631	95,09
C) DRUGI PRIHODKI	866	6.000	6.222	96,43
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	867	0	0	0,00
D) CELOTNI PRIHODKI	870	3.422.459	3.199.568	106,97
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	644.228	611.731	105,31
Stroški materiala	873	358.326	341.436	104,95
Stroški storitev	874	285.902	270.295	105,77
F) STROŠKI DELA	875	2.699.920	2.527.476	106,82
Plače in nadomestila plač	876	2.043.934	1.892.188	108,02
Prispevki za socialno varnost delodajalcev	877	331.424	307.513	107,78

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2020

Drugi stroški dela	878	324.562	327.775	99,02
G) AMORTIZACIJA	879	54.376	38.687	140,55
J) OSTALI DRUGI STROŠKI	881	23.702	18.070	131,17
K) FINANČNI ODHODKI	882	233	233	100,00
I) DRUGI ODHODKI	883	0	0	0,00
prevrednotevalni poslovni odhodki	884	0	2.816	0,00
N) CELOTNI ODHODKI	887	3.422.459	3.199.013	106,98
O) PRESEŽEK PRIHODKOV	888	0	555	0,00
P) PRESEŽEK ODHODKOV	889	0	0	0,00
Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	892	120	116	103,45
Število mesecev poslovanja	893	12	12	100

Tabela 6: Predračunski izkaz prihodkov in odhodkov

Pod okriljem našega vrtca (v bivši enoti vrtca Slomškova) od 1.6.2019 dalje deluje tudi Medgeneracijski center »Štiblc«, v katerem se odvijajo razne dejavnosti v organizaciji vrtca ter društev v kraju, ki imajo v prostore v najemu. Prihodke in odhodke Medgeneracijskega centra vodimo na ločenem stroškovnem nosilcu.

NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Plan 2020	Real. 2019	I 20/19
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	860	9.690	3.638	37,54
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	861	9.690	3.638	37,54
D CELOTNI PRIHODKI	870	9.690	3.638	37,54
E) STROŠKI BLAGA, MATERILA IN STORITEV	871	9.690	3.593	37,08
Stroški materiala	873	680	642	98,77
Stroški storitev	874	9.010	2.951	32,64
STROŠKI DELA	875	0	0	
N) CELOTNI ODHODKI	887	9.690	3.593	37,08
O)PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	888	0	45	

Tabela 6: Predračunski izkaz prihodkov in odhodkov Medgeneracijskega centra »Štiblc«

MEDGENERACIJSKI CENTER "ŠTIBLC"		
postavka	realizacija 2019	plan 2020
ODHODKI		
električna energija	613	650
mater. za tekoče vzdrževanje opreme	29	30
deratizacija prostorov	219	0
ogrevanje	576	4.034

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2020

voda in komunalne storitve	725	860
storitve komunikacij	175	420
vzdrževanje objekta in opreme	887	3.446
varovanje objekta	245	250
druge posebne storitve	122	0
skupaj odhodki	3.593	9.690
PRIHODKI		
najemnina in nadomestilo za uporabo prostorov	2.205	3.690
namenska sredstva občine	1.333	6.000
donacija	100	0
skupaj prihodki	3.638	9.690
presežek prihodkov nad odhodki	45	0

Tabela 7: Načrt prihodkov in odhodkov Medgeneracijskega centra »ŠTIBLC«

Znotraj postavk PRIHODKOV IN ODHODKOV smo vračunali tudi stroške in prihodke iz naslova izvajanja projekta LAS »OUO ZA VSE GENERACIJE«

V okviru projektov LAS je bil naš vrtec skupaj s partnerji izbran za izvedbo operacije »ODPRTO UČNO OKOLJE ZA VSE GENERACIJE«. Projekt se je izvaja v času od 1.1.2019 do 31.03.2020. V projektu je vrtec vodilni partner. Poleg vodenja in koordinacije projekta je vrtec znotraj projekta zadolžen za izobraževanje vzgojiteljev, učiteljev in turističnih vodnikov, za urejanje vsebine in oblikovanje Priročnika odprtega učenega okolja in zgibank ter objavo na spletnih straneh. Rok za vložitev zahtevka z 85% sredstev je 30.4.2020, povračilo sredstev pa lahko pričakujemo v jeseni 2020.

Finančni načrt vrtca za projekt v letu 2020:

PROJEKT LAS "OUO ZA VSE GENERACIJE"			
postavka	realizacija 2019	plan 2020	skupaj projekt
ODHODKI			
MATERIALNI STROŠKI	545	9.315	9.860
izobraževanje za vzgojitelje, učitelje in turistične vodnike ter mentorstvo	545	6.715	7.260
urejanje vsebine in oblikovanje Priročnika odprtega učnega okolja	0	2.200	2.200
urejanje vsebin za objavo na spletnih straneh in zgibanki	0	400	400
STROŠKI DELA, VODENJE IN KOORDINACIJA PROJEKTA	300	3.094	3.394
SKUPAJ STROŠKI ZA PROJEKT	300	12.409	13.254
PRIHODKI			
upravičena sredstva po pogodbi	0	11.245	11.245
lastna sredstva	845	1.164	2.009

Tabela 8: Načrt prihodkov in odhodkov projekt LAS »ODPRTA UČNA OKOLJA«

NAČRT PRIHODKOV

Največji delež prihodkov predstavljajo **prihodki od prispevkov k ceni programov** in so v primerjavi z letom prej višji za 6,10%. Višina prihodkov iz cen programov je odvisna od kapacitete oddelkov (ki se glede na vrsto oddelkov spreminja), od števila vključenih otrok in cen programov. Cene programov so se nazadnje povečale v mesecu marcu 2019 - kombinirani oddelki za 8%, programi 1. in 2. starostnega obdobja ter razvojni oddelek za 4%. V primerjavi z lanskim letom načrtujemo v povprečju več vključenih otrok (realizacija 2019 594 otrok – plan 2020 623 otrok), višje načrtujemo tudi kapacitete vrtca (realizacija 2019 631 otroka – plan 2020 667 otrok). Višji prihodek iz cen programov bo torej odraz dviga cen programov ter načrtovanega višjega števila vključenih otrok in višjih normativov, ki hkrati povečujejo tudi kapaciteto vrtca.

Zap.št.	ZAVEZANCI PRISPEVKOV K CENI PROGRAMOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
1.	Razlika med prispevki staršev in polne ekonomske cene - Občina Slov. Konjice	1.891.708	2.013.054	106,41	121.346
2.	Razlika med prispevki staršev in polne cene programov – zunanje občine	216.258	214.256	99,07	-2.002
3.	Prispevki staršev od ekonomske cene	799.238	830.652	103,93	31.414
4.	Prispevek k ceni programov - iz državnega proračuna	107.005	113.490	106,06	6.485
5.	Sofinanciranje razvojnega oddelka iz državnega proračuna	13.716	41.149	300,01	27.433
	SKUPAJ PRIHODKI IZ CEN PROGRAMOV	3.027.924	3.212.601	106,10	184.677

Tabela 9: Načrt prispevkov k ceni programov po posameznih zavezanecih

PRIHODKI – SREDSTVA IZ PRORAČUNA OBČINE USTANOVITELJICE

Zap.št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
1.	Razlika med prispevki staršev in polne ekonomske cene - Občina Slov. Konjice	1.891.708	2.013.054	106,41	121.346
2.	Sredstva za otroke s posebnimi potrebami - Občina Slov. Konjice	58.639	84.794	144,60	26.155
3.	sredstva za javna dela	9.967	8.547	85,75	-1.420
4.	Namenska sredstva občine ustanoviteljice	152	152	99,93	0
5.	sredstva občine za investicije in nabavo DI, ki se vodi med odhodki	13.582	0	0,00	-13.582
6.	Sredstva za upravljanje enote Slomškova	1.333	6.000	450,23	4.667

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2020

	SKUPAJ OBČINA SLOV. KONJICE	1.975.381	2.112.547	106,94	137.166
--	------------------------------------	------------------	------------------	---------------	----------------

Tabela 10: Načrt prihodkov iz proračuna Občine Slovenske Konjice

Prispevek Občine Slovenske Konjice k ceni programov se bo glede na preteklo leto povečal za 6,41 %, na vseh postavkah skupaj pa za 6,94%. Vzrok za povečanje je načrtovano višje število vključenih otrok.

PRIHODKI – SREDSTVA IZ PRORAČUNOV DOMICILNIH OBČIN

Zap.št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
7.	Razlika med prispevki staršev in polne cene programov – zunanje občine	216.258	214.256	99,07	-2.002
8.	Sredstva za pomoč OPP-druge občine	1.137	5.250	461,88	4.113
	SKUPAJ DOMICILNE OBČINE	217.394	219.506	100,97	2.112

Tabela 9: Načrt prihodkov iz proračunov drugih občin

PRISPEVEK STARŠEV

Zap.št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
9.	Prispevki staršev od ekonomske cene	799.238	830.652	103,93	31.414
10.	Drugi prispevki staršev	9.219	9.500	103,05	281
11.	sredstva staršev prenesena iz sklada vrtca na prihodke	7.286	22.100	303,33	14.814
	SKUPAJ STARŠI	815.742	862.252	105,70	46.510

Tabela 10: Načrt prihodkov iz prispevkov staršev

SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IN PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE

Zap.št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
12.	Prispevek k ceni programov - iz državnega proračuna	107.005	113.490	106,06	6.485
13.	Sofinanciranje razvojnega oddelka	13.716	41.149	300,01	27.433
14.	Druga sredstva iz državnega proračuna - sofinanciranje projektov	2.002	320	15,99	-1.682

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2020

15.	Prihodki iz evropskih sredstev - sofinanciranje projektov	10.412	11.245	108,00	883
	SKUPAJ	133.135	166.204	124,84	33.069

Tabela 11: Načrt prihodkov iz državnega proračuna

Načrtovana sredstva za sofinanciranje projektov so sredstva za izvedbo projekta LAS »Odprta učna okolja za vse generacije«, ki je sofinanciran iz Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja.

DRUGI PRIHODKI

Zap.št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
16.	sredstva zavoda za zaposlovanje -javna dela	17.213	14.970	86,97	-2.243
17.	Donacije	2.000	2.000	100,00	0
18.	Drugi prihodki od storitev in mater.	31.851	38.380	120,50	6.530
19.	Izredni prihodki	6.222	6.000	96,44	-222
20.	Finančni prihodki	631	600	95,14	-31
21.	Prevrednotovalni poslovni prihodki	0	0	0,00	0
	SKUPAJ DRUGI PRIHODKI	57.916	61.950	106,97	4.034

Tabela 12: Načrt drugih prihodkov

NAČRT PRIHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE					
Zap.št.	vrsta prihodkov	realizacija 2019	plan 2020	RAZLIKA 2020-2019	INDEKS
I.	SREDSTVA IZ PRORAČUNA OBČINE				

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2020

1.	Prejeta sredstva za razliko med prispevki staršev in polno ceno programov	1.877.732	2.013.054	135.322	7,21
2.	Druga prejeta sredstva za tekočo porabo - pomoč otrokom s posebnimi potrebam, financiranje upravljanja enote Slomškova....)	54.185	90.946	36.761	167,84
3.	Prejeta sredstva za sofinanciranje javnih del	7.680	7.673	-7	99,91
4.	prejeta sredstva za amortizacijo	25.747	10.000	-15.747	38,84
1. - 4.	SKUPAJ PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA OBČINE SLOVENSKE KONJICE	1.965.344	2.121.673	156.329	107,95
II.	SREDSTVA IZ PRORAČUNA DRUGIH OBČIN				
5.	Prejeta sredstva za razliko med prispevki staršev in polno ceno programov	208.316	220.263	11.947	105,74
	SKUPAJ PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNOV DRUGIH OBČIN	208.316	220.263	11.947	105,74
III.	SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IN PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE				
6.	Prejeta sredstva iz naslova subvencij za upravičence do brezplačnega vrtca oz delne subvencije vrtca	115.160	154.639	39.479	134,28
7.	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz naslova sofinanciranja javnih razpisov	0	0	0	0,00
8.	druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	13.666	15223	1.557	111,39
9.	Prejeta sredstva iz sredstev proračuna Evropske unije	2.480	11.750	9.270	473,79
6. - 9.	SKUPAJ PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IN PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	131.306	181.612	50.306,00	38,31
IV.	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV			0	
10.	prejeta sredstva iz prispevkov staršev	793.800	861.765	67.965	8,56
11.	Prihodki od prodaje materiala in odpadkov	368	368	0	100,00

12.	Prihodki od prodaje obrokov prehrane	28.175	40.045	11.870	142,13
13.	Prih. od prodanih vstopnic za kulturne, športne in druge pripr.	932	932	0	100,00
14.	drugi prihodki od prodaje	4.122	4122	0	100,00
15.	donacije	2.000	2.000	0	100,00
10.-15.	SKUPAJ PREJETA SREDSTVA OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	829.397	909.232	79.835	109,63
	SKUPAJ VSI PRIHODKI	3.134.363	3.432.780	298.417	109,52

Tabela 13: Načrt prihodkov po načelu denarnega toka

Prihodki po načelu denarnega toka na postavkah:

- prejeta sredstva za razliko med prispevki staršev in polno ceno programov ,
- druga prejeta sredstva za tekočo porabo - pomoč otrokom s posebnimi potrebam, financiranje upravljanja enote Slomškova....),
- prejeta sredstva za amortizacijo,

so načrtovani in usklajeni s sredstvi proračuna občine.

NAČRT ODHODKOV

STROŠKI DELA

Načrtovani stroški dela, ki predstavljajo 78,89% vseh odhodkov (v letu 2018 79,63%, v letu 2019 79,01%), so v primerjavi z letom 2019 višji za 6,82%. Vzroki za povečanje so sledeči:

- načrtovano višje število zaposlenih, zaradi višjega števila vpisanih otrok in posledično več načrtovanih oddelkov v šolskem letu 2018/19,
- dodatno delovno mesto pomočnice ravnatelja,
- povišanje plač v skladu z Dogovorom o plačah in drugih stroškov dela v javnem sektorju,
- sprostitev izplačevanja redne delovne uspešnosti od 1.7.2020 dalje.

Načrtujemo, da se bodo **plače in nadomestila plač** v primerjavi z letom prej povečale za 8,01%. Manjši delež stroškov plač se nanaša tudi na javna dela in izvajanje projektov, ki se pokrivajo iz sredstev državnega proračuna oz. iz evropskih sredstev.

Regres za letni dopust se v letu 2020 izplača v višini minimalne plače, ki znaša 940,58 €. V načrtu imamo izplačilo 119,49 regresov za LD.

Jubilejne nagrade bodo v primerjavi z letom prej nižje. V skladu z Dogovorom o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju se je dodala še jubilejna nagrada za 40 let. V lanskem letu smo izplačali jubilejnih nagrad, od tega dve za 40 let. Za leto 2020 načrtujemo 10 jubilejnih nagrad, in sicer:

delovna doba v javnem sektorju	število nagrajencev	višina nagrade
10 let	6	1.963,56
20 let	2	1.039,52
30 let	2	1.270,52
40 let	0	0,00
SKUPAJ	11	4.273,60

Tabela 14: Načrt izplačila jubilejnih nagrad za leto 2020

Načrtujemo tri **odpravnine ob upokojitvi** (v letu 2019 šest upokojitev). Upokojijo se dve vzgojiteljici, in ena zaposlena iz tehničnega kadra, vsem pripada odpravnina v višini treh plač.

Načrtujemo tudi solidarnostne pomoči, namenjene predvsem zaposlenim na daljši bolniški odsotnosti, ki prejemajo nadomestilo plače pod minimalno plačo. Tem enkrat letno, po treh mesecih bolniške, pripada solidarnostna pomoč.

STROŠKI DELA

Zap.št.	VRSTA ODHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
1.	plače in nadomestila plač	1.872.597	2.022.685	108,01	150.088
2.	Prispevki na plače	303.802	327.994	107,96	24.192
3.	plače in prispevki iz plač -projekti	300	3.094	1031,33	2.794
4.	plače in prispevki iz plač -javna dela	23.002	21.585		-1.417
1+2+3+4	SKUPAJ PLAČE	2.199.701	2.375.358	107,99	175.657
5.	Regres za letni dopust	104.911	112.576	107,31	7.665
6.	Jubilejne nagrade	6.237	4.273	68,51	-1.964
7.	Odpravnine	43.171	20.616	47,76	-22.555

8.	Solidarnostna pomoč	1.386	1.386	100,00	0
9.	Pokojninske premije	45.008	47.871	106,36	2.863
10.	Drugi stroški dela	124.712	135.995	109,05	11.283
11.	Drugi stroški dela - projekti	229	0	0,00	135.766
	Drugi stroški dela - javna dela	2.121	1.845	0,00	-276
	Skupaj stroški dela	2.527.477	2.699.920	106,82	172.444

Tabela 15: Načrt stroškov dela

STROŠKI MATERIALA IN STORITEV

Znotraj postavk materiala in storitev so vračunani tudi stroški iz naslova projektov LAS »Odprta učna okolja« in stroški Medgeneracijskega centra »Štiblc« (finančni načrti projektov v poglavju PREDRAČUNSKI IZKAZI na str. 17-19).

Stroške materiala načrtujemo za 4,95% višje kot je realizacija za leto 2019.

Višje stroške materiala načrtujemo na naslednjih postavkah:

1. Prehrana in poraba živil za 6,73% (načrtovano višje število vpisanih otrok ter postopno uvajanje več lokalno pridelane hrane - kratke verige)
2. Material za igralnice 4,92% (višje število vpisanih otrok in izboljšanje materialnih pogojev za delo z otroki),
3. Delovna obleka 14,36 (načrtovano višje število zaposlenih ter postopna zamenjava dotrajanih delovnih oblek).

STROŠKI MATERIALA

Zap. št.	VRSTA ODHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
12.	Prehrana in poraba živil	230.779	246.300	106,73	15.521
13.	Čistila in čistilni material	11.337	11.337	100,00	0
14.	Pisarniški material	4.478	4.478	100,00	0
15.	Strokovna literatura	3.154	3.154	100,00	0

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2020

16.	Delovna obleka	3.008	3.440	114,36	432
17.	Material za igralnice	19.062	20.000	104,92	938
18.	Razni splošni material	14.431	14.431	100,00	0
19.	Goriva in maziva, plin	4.957	4.957	100,00	0
20.	kurilno olje, plin - ogrevanje	6.792	6.792	100,00	0
21.	Material za tekoče vzdrževanje	5.596	5.596	100,00	0
22.	Električna energija	31.373	31.373	100,00	0
23.	Drugi posebni material	6.468	6.468	100,00	0
	Skupaj stroški materiala	341.436	358.326	104,95	16.890

Tabela 16: Načrt stroškov material

Načrtovani skupni stroški storitev so v primerjavi z letom prej višji za 5,77%. Zvišanje stroškov storitev načrtujemo na naslednjih postavkah:

- Zdravstvene in laboratorijske storitve 21,16% (več obdobjnih sistematskih pregledov zaposlenih)
- Ogrevanje 14,76% (ponovna vzpostavitev ogrevanja v enoti Slomškova, kjer deluje medgeneracijskih center)
- Tekoče vzdrževanje 20,05% (nujno potrebna vzdrževalna dela v enoti Slomškova ter višji stroški vzdrževanja prezračevalnih sistemov v novih objektih).
- Strokovna pomoč otrokom s posebnimi potrebami 65,96% (večje število otrok, ki potrebujejo strokovno pomoč).

Druge posebne storitve načrtujemo nižje za 6,33% (osebo, ki je za nas čistila preko invalidskega podjetja, smo zaposlili v vrtcu).

STROŠKI STORITEV

Zap.št.	VRSTA ODHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
24.	Računalniške storitve	11.230	11.230	100,00	0

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2020

25.	Zdravstvene in laboratorijske storitve	4.725	5.725	121,16	1.000
26.	Ogrevanje	25.051	28.750	114,76	3.699
27.	Voda in komunalne storitve	28.539	28.539	100,00	0
28.	Storitve komunikacij	12.227	12.227	100,00	0
29.	Vzdrževanje in popravila vozil	1.986	1.986	100,00	0
30.	Prevozne storitve	1.495	1.495	100,00	0
31.	Stroški izobraževanja	22.930	22.930	100,00	0
32.	Prevozni stroški kilometrina	8.125	8.125	100,00	0
33.	Provizije UJP, bančne	370	370	100,00	0
34.	Tekoče vzdrževanje	14.965	17.965	120,05	3.000
35.	Najemnine	30.191	30.191	100,00	0
36.	Druge posebne storitve	70.144	65.705	93,67	-4.439
37.	Zavarovalne premije	8.068	8.068	100,00	0
38.	Stroški za strokovno pomoč otrokom s posebnimi potrebami	18.719	31.065	165,96	12.346
39.	Delo študentov in delo po podjemni pogodbi	11.531	11.531	100,00	0
	Skupaj stroški storitev	270.295	285.902	105,77	15.607

Tabela17: Načrt stroškov storitev

Med stroški materiala in storitev smo načrtovali tudi sredstva za promocijo zdravja na delovnem mestu. Po Zakonu o varnosti in zdravju pri delu mora delodajalec načrtovati in izvajati in tudi zagotoviti potrebna sredstva za promocijo zdravja na delovnem mestu.

STROŠEK ODPISA DROBNEGA INVENTARJA IN AMORTIZACIJA OS

Strošek amortizacije skoraj v celoti nadomeščamo v breme sredstev v upravljanju, donacij in sredstev sklada vrtca. Načrtovana amortizacija v breme odhodkov je za osnovna sredstva, ki smo jih nabavili iz

kratkoročnih sredstev in glede na preteklo leto ostaja nespremenjena. Kot drobni inventar (sredstva, ki imajo nižjo vrednost od 500 EUR in se v celoti ob nabavi odpišejo v breme odhodkov) smo v preteklih letih največ nabavljali knjige, igrače, didaktične pripomočke, razno drobno opremo in naprave (predvsem za kuhinje in upravne prostore) Postavko načrtujemo nekoliko višje, saj si želimo nabaviti več didaktike. Po sklepu upravnega odbora sklada vrtca se bo letu 2020 iz sklada vrtca nabavila didaktika v vrednosti 400 € na oddelek.

Zap.št.	VRSTA ODHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
40.	amortizacija v breme odhodkov	81	81	100,00	0
41.	drobni inventar	38.606	39.495	102,30	889
42.	drobni inventar nabavljen sredstev sklada vrtca	0	14.800		14.800
	Nabava DI in amortizacija OS	38.687	54.376	140,55	15.689

Tabela 18: Načrt amortizacije OS in strošek odpisa DI ob nabavi

FINANČNI ODHODKI

Pri finančnih odhodkih ni sprememb, v finančni načrt smo jih vključili v enaki višini kot je realizacija za leto 2019.

Zap.št.	VRSTA ODHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
43.	Zamudne obresti	176	176	100,00	0
44.	Obresti od davkov in prispevkov	57	57	100,00	0
	Skupaj finančni odhodki - zamudne obresti	232	232	100,00	0

Tabela 19: Načrt finančnih odhodkov

DRUGI ODHODKI

DRUGI ODHODKI

Zap.št.	VRSTA ODHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
---------	----------------	---------------------	-----------	--------	----------------------

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2020

44.	Prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov	26.132	31.604	120,94	5.472
44.a	Nadomestna izpolnitev kvote	-8.068	-7.901	97,93	167
45.	drugi stroški	6			-6
46.	prevrednotevalni odhodki zaradi oslabitve terjatev	2.816			-2.816
	Skupaj drugi odhodki	20.886	23.703	113,49	2.817

Tabela 20: Načrt drugih odhodkov

Pri drugih odhodkih načrtujemo **prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov**. Mesečno moramo prispevati v invalidski sklad prispevek v višini štirih 70% minimalnih plač (za našo dejavnost je kvota 4% števila vseh zaposlenih). Sorazmerno s povečanjem minimalne plače načrtujemo tudi višji prispevek. Na letni ravni načrtujemo prispevek v invalidski sklad za 48 kvot, ki jih bomo delno nadomestili z enim zaposlenim invalidom, delno pa s sodelovanjem z invalidskimi podjetji.

NAČRT ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Zap.št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	RAZLIKA 2020-2019	INDEKS
IZDATKI ZA STROŠKE DELA					
1.	Plače in dodatki	1.871.414	2.038.784	167.370	108,94
2.	Regres za LD	100.031	117.154	17.123	117,12
3.	Povračila za prehrano in prevoz	124.717	137.840	13.123	110,52
4.	Jubilejne nagrade	6.237	4.273	-1.964	68,51
5.	Odpravnine	43.171	20.617	-22.554	47,76
6.	Solidarnostne pomoči	2.079	1.386	-693	66,67
7.	Prispevki za PIZ	166.804	181.289	14.485	108,68
8.	Prispevki za zdrav. zavarovanje	134.686	146.399	11.713	108,70
9.	Prispevki za zaposlovanje	1.559	1.695	136	108,69
10.	Prispevki za porodniško varstvo	1.885	2.050	165	108,77
11.	Premije kolektivnega dod.pok.zav.	44.514	47.871	3.357	107,54
	SKUPAJ	2.497.099	2.699.358	202.259	108,10
IZDATKI ZA MATERIAL IN STORITVE					
Zap.št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	RAZLIKA 2020-2019	INDEKS
12.	SPLOŠNI MATER. IN STOR.	270.859	290.970	20.111	107,43
	Pisarniški material in storitve	3.093	4.478	1.386	144,80
	Čistilni material in storitve	11.295	11.337	42	100,37
	Storitve varovanja zgradb in prostorov	1.159	1.234	75	106,47
	Časopisi, revije in strokovna literatura	2.970	3.154	184	106,20

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2020

	Stroški oglaševalskih storitev	1.944	1.552	-392	79,84
	Računalniške storitve	10.205	11.230	1.025	110,05
	prehrana	223.188	246.300	23.112	110,36
	drugi splošni material in storitve	17.006	11.685	-5.321	68,71
13.	POSEBNI MATERIAL IN STORITVE	113.223	179.398	66.175	158,45
	delovne obleke	2.634	3.440	806	130,60
	knjige	1.218	1.500	282	123,18
	zdravila, sanitetni material	216	216	0	100,04
	drobna oprema, orodje in naprave	7.879	8.000	121	101,53
	zdravstvene storitve	2.116	5.200	3.084	245,74
	material in storitve za igralnice	18.021	20.000	1.979	110,98
	igračice, didaktika	3.186	30.400	27.214	954,26
	drobna oprema za kuhinjo	2.066	2.066	1	100,02
	laboratorijske storitve	1.584	1.584	0	99,98
	drugi posebni mater. in storitve	74.304	106.992	32.688	143,99
14.	ENERGIJA, VODA, KOM. STOR. IN KOMUNIKACIJE	96.857	112.638	15.781	116,29
	električna energija	26.606	31.373	4.767	117,92
	poraba kuriv in stroški ogrevanja	32.232	36.155	3.923	112,17
	poraba druge energije	846	4.957	4.111	586,23
	voda in komunalne storitve	25.559	28.539	2.980	111,66
	telefon, telefaks, elektronska pošta	4.629	4.629	0	100,00
	poštne storitve	6.985	6.985	0	99,99
15.	PREVOZNI STROŠKI IN STORITVE	7.179	7.179	0	100,00
	prevozni stroški in storitve	1.495	1.495	0	100,03
	goriva in maziva za prevozna sredstva	2.800	2.800	0	100,00
	vzdrževanje in popravila vozil	1.900	1.900	0	99,98
	zavarovalne premije za vozila	984	984	0	100,00
16.	IZDATKI ZA SLUŽBENA POTOVANJA	8.207	8.207	0	100,00
17.	TEKOČE VZDRŽEVANJA	20.336	23.561	3.225	115,86
	tekoče vzdrževanje poslovnih objektov in opreme	16.189	19.237	3.048	118,83
	zavarovalne premije za objekte in opremo	4.147	4.324	177	104,27
18.	NAJEMNINE IN ZAKUPNINE	29.638	30.191	553	101,87
19.	DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	63.737	70.900	7.163	111,24
	izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenim	17.707	17.707	0	100,00
	članarine	1.056	1056	0	99,98
	plačila storitev za plačilni promet	370	370	0	100,12
	prisp.za vzpod.zaposl.invalidov	17.419	17.419	0	100,00
	prejemki zunanjih sodelavcev	13.807	31.065	17.258	224,99
	drugi operativni odhodki	13.378	3.283	-10.095	0,00

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, POSLOVNI IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2020

20.	NAKUP OPREME	17.752	8.065	-9.687	45,43
	Nakup računalnikov in programske opreme	2.390	550	-1.840	23,01
	nakup opreme za kuhinje	0	0	0	0,00
	nakup opreme za igralnice in otroška igrišča	15.362	0	-15.362	0,00
	nakup druge opreme	0	7.515	7.515	0,00
21.	INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN OBNOVE	6.059	1.935	-4.124	31,94
22.	NAKUP DRUGIH OS	0	0	0	0,00
	SKUPAJ VSI ODHODKI	3.130.944	3.432.402	301.456	109,63
	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI/POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNU		378		
	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI/ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNU				

Tabela 21: Načrt odhodkov po načelu denarnega toka

Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka smo izdelali na podlagi finančnega načrta izkaza prihodkov in odhodkov po nastanku poslovnega dogodka. Pri tem smo upoštevali zapadle neplačane terjatve in obveznosti iz leta 2019, decembrske terjatve in obveznosti zapadle v januarju 2020 in odbili plan terjatev in obveznosti za mesec december 2019, ki zapade v plačilo januarju 2020.

POSLOVNI REZULTAT

	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	INDEKS	RAZLIKA REAL/PLAN
CELOTNI PRIHODKI	3.199.568	3.422.459	106,97	222.891
CELOTNI ODHODKI	3.199.013	3.422.459	106,98	223.446
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	555	0		

Tabela 22: Načrt poslovnega rezultata

Pri poslovnem rezultatu načrtujemo prihodke in odhodke v enaki višini, brez presežkov. Načrtovan poslovni rezultat bomo lahko realizirali le ob skrbni porabi sredstev in ob predpostavki, da se uresničijo vse napovedi glede vpisa otrok in števila oddelkov, ki jih načrtujemo za leto 2019, le tako bomo lahko v celoti realizirali tudi načrtovane prihodke.

POSLOVNI REZULTAT PO NAČELU DENARNEGA TOKA

	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	razlika
SKUPAJ VSI ODHODKI	3.130.944	3.432.402	301.458
SKUPAJ VSI PRIHODKI	3.134.363	3.432.780	298.417
POVEČANJE OZ. ZMANJŠANJE SRED. NA RAČUNIH	3.419	378	-3.041

Tabela 23: Načrt poslovnega rezultata po načelu denarnega toka

ZAKLJUČNI DEL

Potrditev in sprejem Finančnega načrta na Svetu vrtca dne: _____.

V Slov. Konjicah, 31.03.2020

Finančni del načrta pripravila:
Tanja Egartner, računovodkinja

RAVNATELJ
Tomaž Popović, dipl. vzg.

VRTEC SLOVENSKE KONJICE



Rebalans finančnega načrta za leto 2020

SEPTEMBER 2020

KAZALO TABEL

<i>Tabela 1: Prikaz števila vključenih otrok na dan 16.3.2020 in 30.6.2020</i>	3
<i>Tabela 2: Načrt in realizacija kapacitet in števila vključenih otrok po programih v letu 2020.....</i>	4
<i>Tabela 3: Predračunski izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka.....</i>	6
<i>Tabela 4: Predračunski izkaz prihodkov in odhodkov.....</i>	7
<i>Tabela 5: Prispevek k ceni programov po posameznih zavezancih</i>	7
<i>Tabela 6: Prihodki – sredstva iz proračuna Občine Slovenske Konjice</i>	8
<i>Tabela 7: Prihodki – sredstva iz proračuna drugih občin.....</i>	8
<i>Tabela 8: Prihodki iz prispevka staršev.....</i>	8
<i>Tabela 9: Sredstva iz državnega proračuna.....</i>	9
<i>Tabela 10: Drugi prihodki</i>	9
<i>Tabela 11: Prihodki po načelu denarnega toka.....</i>	11
<i>Tabela 12: Stroški dela</i>	12
<i>Tabela 13: Stroški materiala in storitev.....</i>	13
<i>Tabela 14: Strošek DI in amortizacija OS.....</i>	13
<i>Tabela 15: Finančni odhodki.....</i>	13
<i>Tabela 16: Drugi odhodki</i>	14
<i>Tabela 17: Odhodki po načelu denarnega toka</i>	15
<i>Tabela 18: Poslovni rezultat</i>	16
<i>Tabela 19: Poslovni rezultat po načelu denarnega toka</i>	16
<i>Tabela 20: Proračunska postavka predšolska vzgoja – predlog spremembe – rebalans 2020</i>	16

UVOD

Izvajanje ukrepov za zajezitev novega virusa Covid-19 se močno odraža tudi pri našem finančnem poslovanju, zato je rebalans finančnega načrta za leto 2020 nujen.

Zaradi razglašene epidemije je od 16. 3. 2020 dalje v vrtcu potekalo prilagojeno delo. Vsi oddelki vrtca so bili od 16.3.2020 do 17.5.2020 zaprti. Zaposleni so v tem času koristili izredni dopust (do 5 dni po KP VIZ), lanski letni dopust oziroma jim je bilo odrejeno čakanje na delo doma. Vodstvo, svetovalna služba in adm.- računovodska služba so opravljali delo od doma, po potrebi tudi na delovnem mestu. V času epidemije se je ves čas na daljavo izvajala dodatna strokovna pomoč za otroke s posebnimi potrebami, s strani vseh zunanjih izvajalcev (OŠ Pod goro, Center za sluh in govor Maribor ter Center IRIS Ljubljana). Vrtci so se ponovno odprli 18.5.2020, še v času razglašene epidemije. Zaposleni so v nevarnih razmerah od 18.5.2020 do 30.5.2020 opravljali vsa dela in naloge na vseh delovnih mestih.

Epidemija je med drugim vplivala tudi na vpisni postopek, in sicer na:

- ustavitve odprtja celega oddelka v dislociranem oddelku v KS Špitalič;
- povečano število izpisanih otrok, ki gredo jeseni v šolo.

Zaradi zaprtja vrtca nismo odprli celega oddelka v KS Špitalič, kljub temu, da smo s strani občine ustanoviteljice že prejeli soglasje k odprtju. Po ponovnem odprtju vrtca od 18.5.2020, je bilo je uvajanje v vrtec po priporočilih NIJZ odsvetovano, zato novincev nismo sprejemali in tako tudi nismo odprli načrtovanega polovičnega oddelka v Špitaliču. Prav tako novincev nismo sprejemali na prosta mesta v drugih enotah.

Od marca 2020 do junija 2020 smo zaznali povečano število izpisa otrok, ki gredo v šolo. Običajno starši otroke, ki odhajajo v šolo izpišejo s 1. 7., v letošnjem šolskem letu pa se je to začelo dogajati veliko prej. V spodnji tabeli prikazujemo stanje števila vključenih otrok na dan 16. 3. 2020 ter 30. 6. 2020. Iz tabele je razvidno, da se je predčasno izpisalo 21 otrok.

	NORMATIV	ŠTEVILO VKLJUČENIH OTROK
Stanje na dan 16. 3. 2020	669	643
Stanje na dan 30. 6. 2020	669	622
RAZLIKA 16.3./30.6.2020	0	-21

Tabela 1: Prikaz števila vključenih otrok na dan 16.3.2020 in 30.6.2020

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, REBALANS FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2020

Kot podlago za pripravo rebalansa finančnega načrta smo ob realizaciji poslovanja do 30.6.2020, upoštevali tudi načrt vpisanih otrok po starostnih obdobjih za drugo polletje, torej od 1.7. do 31.12.2020. Realizacija in načrt števila otrok v letu 2020 je prikazana v spodnji tabeli.

Tabela 2: Načrt in realizacija kapacitet in števila vključenih otrok po programih v letu 2020

MESEC	NAČRT IN REALIZACIJA ŠTEVILA OTROK V LETU 2020													
	1. STAROST. OBDOBJE		2. STAROST. OBDOBJE		KOMB. ODDL.		POLDNEVNI PROGRAM		RAZVOJNI ODDELEK		SKUPAJ		KAPACITETE	
	načrt	realiz. do 30.6 in načrt do konca leta 2020	načrt	realiz. do 30.6 in načrt do konca leta 2020	načrt	realiz. do 30.6 in načrt do konca leta 2020	načrt	realiz. do 30.6 in načrt do konca leta 2020	načrt	realiz. do 30.6 in načrt do konca leta 2020	načrt	realiz. do 30.6 in načrt do konca leta 2020	načrt	realiz. do 30.6 in načrt do konca leta 2020
JAN	154	149	243	243	223	223	11	11	4	5	635	631	661	661
FEB	165	153	243	244	223	224	11	11	4	5	646	637	675	662
MAR	168	159	243	244	223	221	11	13	4	5	649	642	675	669
APR	178	159	243	244	223	221	11	13	4	5	659	642	689	669
MAJ	182	159	243	240	223	221	11	13	4	5	663	638	689	669
JUN	182	159	243	224	223	221	11	13	4	5	663	622	689	669
JUL	182	157	163	163	193	193	13	13	4	5	555	531	669	664
AVG	182	157	141	141	191	191	12	12	4	5	530	506	656	631
SEP	124	128	243	243	223	229	11	11	4	4	605	615	641	647
OKT	129	142	243	243	223	229	11	11	4	4	610	629	641	661
NOV	149	146	243	243	223	229	11	11	4	4	630	633	658	661
DEC	149	147	243	243	223	229	11	11	4	4	630	634	659	661
SKUPAJ	1944	1815	2734	2715	2614	2631	135	143	48	56	7475	7360	8002	7924
POVPR.	162	151,3	228	226,3	218	219,3	11,3	11,92	4	4,67	622,9	613,33	666,8	660,33

PREDRAČUNSKI IZKAZI

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZENSEK - realizacija 2019	ZNESEK-plan 2020	ZNESEK-rebalans	razlika plan-rebalans
I. SKUPAJ PRIHODKI	401	3.134.363	3.432.780	3.337.445	-95.335
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	402	3.134.363	3.432.780	3.337.445	-95.335
A . Prihodki iz sredstev javnih financ	403	2.304.966	2.523.548	2.518.406	-5.142
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	404	128.826	169.862	216.523	46.661

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, REBALANS FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2020

Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	128.826	169.862	216.523	46.661
b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	407	2.173.660	2.341.936	2.290.641	-51.295
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	2.147.913	2.331.936	2.280.641	-51.295
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	25.747	10.000	10.000	0
f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	2.480	11.750	11.242	-508
B. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	420	829.397	909.232	819.039	-90.193
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	421	827.397	907.232	819.039	-88.193
Prejete donacije iz domačih virov	680	2.000	2.000	0	-2.000
II. SKUPAJ ODHODKI	437	3.130.944	3.432.402	3.337.442	-94.960
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	438	3.130.944	3.432.402	3.337.442	-94.960
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	439	1.863.345	2.320.054	2.320.270	216
Plače in dodatki	440	1.863.345	2.019.794	2.045.772	25.978
Regres za letni dopust	441	100.031	117.154	119.173	2.019
Povračila in nadomestila	442	124.717	137.840	116.558	-21.282
Sredstva za delovno uspešnost	443	6.263	18.211	11.712	-6.499
Sredstva za nadurno delo	444	1.806	779	779	0
Drugi izdatki zaposlenim	446	51.487	26.276	26.276	0
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	447	349.448	379.304	384.197	4.893
Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	166.804	181.289	183.630	2.341
Prispevki za zdravstveno zavarovanje	449	134.686	146.399	148.285	1.886
Prispevki za zaposlovanje	450	1.559	1.690	1.712	22
Prispevki za starševsko varstvo	451	1.885	2.055	2.082	27
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	44.514	47.871	48.488	617
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	610.036	723.044	622.975	-100.069
Pisarniški in splošni material in storitve	454	270.859	290.970	249.601	-41.369
Posebni material in storitve	455	113.223	179.398	134.026	-45.372
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	96.857	112.638	106.809	-5.829

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, REBALANS FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2020

Prevozni stroški in storitve	457	7.179	7.179	4.126	-3.053
Izdatki za službena potovanja	458	8.207	8.207	5.220	-2.987
Tekoče vzdrževanje	459	20.336	23.561	23.561	0
Poslovne najemnine in zakupnine	460	29.638	30.191	28.732	-1.459
Drugi operativni odhodki	463	63.737	70.900	70.900	0
J. Investicijski odhodki	470	23.811	10.000	10.000	0
Nakup opreme	473	17.752	8.065	9.000	935
Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	6.059	1.935	1.000	-935
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	485	3.419	378	3	-375
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	486				

Tabela 3: Predračunski izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Real. 2019	Plan 2020	Rebalans 2020	RAZLIKA plan/rebalans
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	860	3.192.715	3.415.859	3.343.118	-72.741
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	861	3.192.482	3.415.859	3.343.118	-72.741
Prihodki od prodaje blaga in materiala	864	233	0	0	0
B) FINANČNI PRIHODKI	865	631	600	600	0
C) DRUGI PRIHODKI	866	6.222	6.000	6.000	0
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	867	0	0	0	0
D) CELOTNI PRIHODKI	870	3.199.568	3.422.459	3.349.718	-72.741
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	611.731	644.228	579.423	-64.805
Stroški materiala	873	341.436	358.326	310.581	-47.745
Stroški storitev	874	270.295	285.902	268.842	-17.060
F) STROŠKI DELA	875	2.527.476	2.699.920	2.701.983	2.063
Plače in nadomestila plač	876	1.892.188	2.043.934	2.061.323	17.389
Prispevki za socialno varnost delodajalcev	877	307.513	331.424	335.742	4.318
Drugi stroški dela	878	327.775	324.562	304.918	-19.644
G) AMORTIZACIJA	879	38.687	54.376	44.376	-10.000
J) OSTALI DRUGI STROŠKI	881	18.070	23.702	23.703	1
K) FINANČNI ODHODKI	882	233	233	233	0

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, REBALANS FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2020

I) DRUGI ODHODKI	883	0	0	0	0
prevrednotevalni poslovni odhodki	884	2.816	0	0	0
N) CELOTNI ODHODKI	887	3.199.013	3.422.459	3.349.718	-72.741
O) PRESEŽEK PRIHODKOV	888	555	0		0
P) PRESEŽEK ODHODKOV	889	0	0		0
Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	892	116	120	120	0
Število mesecev poslovanja	893	12	12	12	0

Tabela 4: Predračunski izkaz prihodkov in odhodkov

NAČRT PRIHODKOV

Izpad prispevka staršev iz cen programov se je financiral po 94. čl. Zakona o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije Covid-19 in omilitve njenih posledic za državljane in gospodarstvo (ZIUZEOP). Po rebalansu se skupni prihodki iz cen programov nižji iz naslednjih vzrokov:

- znižanje prispevka k ceni programov za neporabljena živila,
- pri financiranju izpada prispevka staršev se je le- ta znižal za prihranke, zaradi zaprtja vrtcev
- nižje število vključenih otrok, zaradi nestabilnih razmer v času epidemije Covid-19.

Zap.št.	ZAVEZANCI PRISPEVKOV K CENI PROGRAMOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	REALIZACIJA JAN-JUN	INDEKS PLAN/REAL.	REBALANS	RAZLIKA PLAN/REBALANS
1.	Razlika med prispevki staršev in polne ekonomske cene - Občina Slov. Konjice	1.891.708	2.013.054	934.304	46,41	1.970.535	-42.519
2.	Razlika med prispevki staršev in polne cene programov – domicilne občine	216.258	214.256	112.293	52,41	206.639	-7.617
3.	Prispevki staršev od ekonomske cene	799.238	830.652	254.712	30,66	664.502	-166.150
4.	Prispevek k ceni programov - iz državnega proračuna	120.721	113.490	56.200	49,52	113.490	0
5.	Financiranje izpada prispevka staršev v času epidemije Covid-19			113.090	0,00	113.090	113.090
	SKUPAJ PRIHODKI IZ CEN PROGRAMOV	3.027.924	3.171.452	1.470.598	46,37	3.068.256	-103.196

Tabela 5: Prispevek k ceni programov po posameznih zavezanecih

PRIHODKI – SREDSTVA OBČINE USTANOVITELJICE

Zap.št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	REALIZACIJA JAN-JUN	INDEKS PLAN/REAL.	REBALANS	RAZLIKA PLAN/REBALANS
1.	Razlika med prispevki staršev in polne ekonomske cene - Občina Slov. Konjice	1.891.708	2.013.054	934.304	46,41	1.970.535	-42.519

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, REBALANS FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2020

2.	Sredstva za otroke s posebnimi potrebami - Občina Slov. Konjice	58.639	84.794	51.013	60,16	84.003	-791
3.	sredstva za javna dela	9.967	8.547	3.005	35,16	7.305	-1.242
4.	Namenska sredstva občine ustanoviteljice	152	152	0	0,00	152	0
5.	sredstva občine za investicije in nabavo DI, ki se vodi med odhodki	13.582	0	0	0,00	0	0
6.	Sredstva za upravljanje enote Slomškova	1.333	6.000	2.626	43,77	6.000	0
SKUPAJ OBČINA SLOV. KONJICE		1.975.381	2.112.547	990.948	46,91	2.067.995	-44.552

Tabela 6: Prihodki – sredstva iz proračuna Občine Slovenske Konjice

PRIHODKI – SREDSTVA DOMICILNIH OBČIN

Zap.št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	REALIZACIJA JAN-JUN	INDEKS PLAN/ REAL.	REBALANS	RAZLIKA PLAN/ REBALANS
7.	Razlika med prispevki staršev in polne cene programov – zunanje občine	216.258	214.256	112.293	52,41	206.639	-7.617
8.	Sredstva za pomoč OPP-druge občine	1.137	5.250	2.552	48,61	5.250	0
SKUPAJ DOMICILNE OBČINE		217.394	219.506	114.845	52,32	211.889	-7.617

Tabela 7: Prihodki – sredstva iz proračuna drugih občin

PRISPEVEK STARŠEV

Zap.št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	REALIZACIJA A JAN-JUN	INDEKS PLAN/ REAL.	REBALANS	RAZLIKA PLAN/ REBALANS
9.	Prispevki staršev od ekonomske cene	799.238	830.652	254.712	30,66	664.502	-166.150
10.	Drugi prispevki staršev	9.219	9.500	3.797	39,97	3.797	-5.703
11.	sredstva staršev prenesena iz sklada vrtca na prihodke	7.286	22.100	14.413	65,22	22.100	0
SKUPAJ STARŠI		815.742	862.252	272.922	31,65	690.399	-171.853

Tabela 8: Prihodki iz prispevka staršev

SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IN PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE

Iz državnega proračuna so po rebalansu dodatne postavke in sredstva, in sicer:

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, REBALANS FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2020

- pokrivanje izpada prispevka staršev iz cen programov se financira po 94. čl. Zakona o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije Covid-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo (ZIUZEOP)
- sredstva za izplačilo dodatka za delo v rizičnih razmerah zaposlenim (po 11. točki 39. člena KPJS), ki so zagotovljena iz državnega proračuna.

Zap.št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	REALIZACIJA JAN-JUN	INDEKS PLAN/ REAL.	REBALANS	RAZLIKA PLAN/ REBALANS
12.	Prispevek k ceni programov - iz državnega proračuna	120.721	113.490	56.200	49,52	113.490	0
13.	Sofinanciranje razvojnega oddelka	13.716	41.149	20.574	50,00	41.149	0
14.	Druga sredstva iz državnega proračuna - sofinanciranje projektov, računal. opreme	2.002	320	318	99,45	318	-2
15.	prihodki iz evropskih sredstev - sofinanciranje projektov	10.412	11.245	0	0,00	11.242	-3
16.	Sredstva iz naslova financiranja izpada prispevka staršev, zaradi epidemije COVID-19	0	0	113.090	0,00	113.090	113.090
17.	Sredstva za izplačilo dodatka za delo v nevarnih pogojih in posebnih obremenitvah, zaradi epidemije COVID-19		0	46.658	0,00	46.658	46.658
	SKUPAJ SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA	146.851	166.204	236.840	142,50	325.947	159.743

Tabela 9: Sredstva iz državnega proračuna

DRUGI PRIHODKI

Pri drugih prihodkih je znižanje po rebalansu, iz naslednjih razlogov:

- v času zaprtja šol in vrtcev nismo zagotavljali prehrane za OŠ Tepanje,
- oprostitev plačila stroškov obratovanja in najemnine v Medgeneracijskem centru Štiblč.
- neizvajanje dodatnih dejavnosti – vzrok, da se donacije niso realizirale.

Tabela 10: Drugi prihodki

Zap.št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	REALIZACIJA JAN-JUN	INDEKS PLAN/ REAL.	REBALANS	RAZLIKA PLAN/ REBALANS
18.	sredstva zavoda za zaposlovanje - javna dela	17.213	14.970	4.871	32,54	14.970	0
19.	Donacije	2.000	2.000	0	0,00	0	-2.000
20.	Drugi prihodki od storitev in mater.	31.851	38.380	18.118	47,21	31.918	-6.462
21.	Izredni prihodki	6.222	6.000	3.859	64,31	6.000	0
22.	Finančni prihodki	631	600	21	3,45	600	0
	SKUPAJ DRUGI PRIHODKI	57.916	61.950	26.868	43,37	53.488	-8.462

PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (po načelu denarnega toka)					
zap.št.	vrsta prihodkov	realizacija 2019	plan 2020	rebalans	razlika plan- rebalans
I.	SREDSTVA IZ PRORAČUNA OBČINE				
1.	Prejeta sredstva za razliko med prispevki staršev in polno ceno programov	1.877.732	2.013.054	1.970.535	-42.519
2.	Druga prejeta sredstva za tekočo porabo - pomoč otrokom s posebnimi potrebam, financiranje upravljanja enote Slomškova....)	54.185	90.946	90.155	-791
3.	Prejeta sredstva za sofinanciranje javnih del	7.680	7.673	7.305	-368
4.	prejeta sredstva za amortizacijo	25.747	10.000	10.000	0
1. - 4.	SKUPAJ PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA OBČINE SLOVENSKE KONJICE	1.965.344	2.121.673	2.077.995	-43.678
II.	SREDSTVA IZ PRORAČUNA DRUGIH OBČIN				
5.	Prejeta sredstva za razliko med prispevki staršev in polno ceno programov	208.315	220.263	212.646	-7.617
	SKUPAJ PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNOV DRUGIH OBČIN	208.315	220.263	212.646	-7.617
III.	SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IN PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE				
6.	Prejeta sredstva iz naslova subvencij za upravičence do brezplačnega vrtca oz delne subvencije vrtca in prejeta sredstva za sofinanciranje razvojnega oddelka	115.160	154.639	201.297	46.658
8.	druga prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	13.666	15.223	15.223	0
9.	Prejeta sredstva iz sredstev proračuna Evropske unije	2.480	11.750	11.242	-508
6. - 9.	SKUPAJ PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IN PRORAČUNA EVROPSKE UNIJE	131.306	181.612	227.762	46.150
IV.	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV				
10.	prejeta sredstva iz prispevkov staršev	793.800	861.765	677.772	-183.993
7.	Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz naslova financiranja izpada prispevka staršev, zaradi epidemije COVID-19	0	0	113.090	113.090
11.	Prihodki od prodaje materiala in odpadkov	368	368	368	0
12.	Prihodki od prodaje obrokov prehrane	28.175	40.045	23.783	-16.262

13.	Prih. od prodanih vstopnic za kulturne, športne in druge prir.	932	932	537	-395
14.	drugi prihodki od prodaje	4.122	4.122	3.492	-630
15.	donacije	2.000	2.000	0	-2.000
10.-15.	SKUPAJ PREJETA SREDSTVA OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV	829.397	909.232	819.042	-90.190
	SKUPAJ VSI PRIHODKI	3.134.362	3.432.780	3.337.445	-95.335

Tabela 11: Prihodki po načelu denarnega toka

NAČRT ODHODKOV

Epidemija Covid-19 na naše stroške vpliva različno, nekateri se povečujejo, drugi znižujejo. V času zaprtja vrtcev je prišlo do znižanja stroškov dela, predvsem zaradi čakanja na delo doma, in sicer:

- 80% nadomestilo za čakanje na delo doma,
- v času čakanja na delo ni stroškov za povračilo za prehrano med delom in stroškov prevoza na delo.

Po odprtju vrtcev v času razglašene epidemije, je zaposlenim pripadal dodatek za delo v nevarnih razmerah (po 11. točki 39. člena KPJS). Sredstva za izplačilo dodatka so se zagotovila iz državnega proračuna. Višina izplačila dodatka je izničila prihranek nadomestila za čakanje na delo doma oziroma se je strošek za plače povečal.

Regres za letni dopust je po rebalansu višji. Konec junija 2020 je bil parafiran dogovor s sindikati javnega sektorja in vlado, da javni uslužbenci, ki so umeščeni do vključno 20. plačnega razreda dobijo višji regres za LD.

STROŠKI DELA

Zap.št.	VRSTA ODHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	REALIZACIJA JAN-JUN	INDEKS PLAN/REAL.	REBALANS	RAZLIKA PLAN/REBALANS
1.	plače in nadomestila plač	1.872.597	2.022.685	1.020.596	50,46	2.040.100	17.415
2.	Prispevki na plače	303.802	327.994	170.063	51,85	332.287	4.293
3.	plače in prispevki iz plač -projekti	300	3.093	3.093	100,00	3.093	0
4.	plače in prispevki iz plač -javna dela	23.002	21.585	9.037	41,87	21.585	0
1+2+3+4	SKUPAJ PLAČE	2.199.701	2.375.357	1.202.789	50,64	2.397.065	21.708
5.	Regres za letni dopust	104.911	112.576	54.850	48,72	113.654	1.078

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, REBALANS FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2020

6.	Jubilejne nagrade	6.237	4.273	2.108	49,33	4.216	-57
7.	Odpravnine	43.171	20.616	10.308	50,00	20.616	0
8.	Solidarnostna pomoč	1.386	1.386	693	50,00	1.386	0
9.	Pokojninske premije	45.008	47.871	24.495	51,17	48.488	617
10.	Drugi stroški dela	124.712	135.995	51.402	37,80	115.091	-20.904
11.	Drugi stroški dela - projekti	229	0	0	0,00	0	0
12.	Drugi stroški dela -javna dela	2.121	1.845	408	22,12	1.467	-378
	Skupaj stroški dela	2.527.477	2.699.919	1.347.053	49,89	2.701.983	2.064

Tabela 12: Stroški dela

Pri stroških materiala in storitev je največje znižanje pri porabi živil, prihrankov pa smo upoštevali kot odbitek pri izstavitvi računov občini. Prihranki vezani na epidemijo na ostalih postavkah so se upoštevali in odbili na zahtevku za pokrivanje izpada prispevka staršev.

Pri čistilih in zdravstvenih storitvah se opaža povečanje stroškov, ki so najverjetneje posledica izvajanja ukrepov za zajezitev epidemije na področju zdravstveno- higienskega režima.

STROŠKI MATERIALA IN STORITEV

Zap.št.	VRSTA ODHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	REALIZACIJA JAN-JUN	INDEKS PLAN/ REAL.	REBALANS	RAZLIKA PLAN/ REBALANS
13.	Prehrana in poraba živil	230.779	246.300	76.089	30,89	204.931	-41.369
14.	Čistila in čistilni material	11.337	11.337	7.863	69,36	12.370	1.033
15.	Pisarniški material	4.478	4.478	1.885	42,10	4.478	0
16.	Strokovna literatura	3.154	3.154	1.729	54,81	3.154	0
17.	Delovna obleka	3.008	3.440	287	8,35	3.440	0
18.	Material za igralnice	19.062	20.000	6.062	30,31	18.400	-1.600
19.	Razni splošni material	14.431	14.431	7.519	52,10	14.431	0
20.	Goriva in maziva, plin	4.957	4.957	1.157	23,33	3.737	-1.220
21.	kurilno olje, plin - ogrevanje	6.792	6.792	4.397	64,74	6.792	0
22.	Material za tekoče vzdrževanje	5.596	5.596	1.886	33,70	5.596	0
23.	Električna energija	31.373	31.373	14.688	46,82	28.652	-2.721
24.	Drugi posebni material	6.468	6.468	882	13,64	4.600	-1.868
	Skupaj stroški materiala	341.436	358.326	124.444	34,73	310.581	-47.745
25.	Računalniške storitve	11.230	11.230	5.791	51,56	11.230	0
26.	Zdravstvene in laboratorijske storitve	4.725	5.725	5.200	90,82	6.850	1.125
27.	Ogrevanje	25.051	28.750	18.867	65,62	28.750	0
28.	Voda in komunalne storitve	28.539	28.539	11.498	40,29	26.394	-2.145
29.	Storitve komunikacij	12.227	12.227	4.440	36,31	11.411	-816

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, REBALANS FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2020

30.	Vzdrževanje in popravila vozil	1.986	1.986	805	40,55	1.566	-420
31.	Prevozne storitve	1.495	1.495	240	16,05	240	-1.255
32.	Stroški izobraževanja	22.930	22.930	5.420	23,64	20.810	-2.120
33.	Prevozni stroški kilometrina	8.125	8.125	1.296	15,95	5.131	-2.994
34.	Provizije UJP, bančne	370	370	150	40,41	370	0
35.	Tekoče vzdrževanje	14.965	17.965	9.512	52,95	17.965	0
36.	Najemnine	30.191	30.191	12.459	41,27	28.732	-1.459
37.	Druge posebne storitve	70.144	65.705	36.855	56,09	62.510	-3.195
38.	Zavarovalne premije	8.068	8.068	3.629	44,98	8.068	0
39.	Stroški za strokovno pomoč otrokom s posebnimi potrebami	18.719	31.065	17.520	56,40	31.065	0
40.	Delo študentov in delo po podjemni pogodbi	11.531	11.531	3.693	32,03	7.750	-3.781
	Skupaj stroški storitev	270.295	285.902	137.374	48,05	268.842	-17.060

Tabela 13: Stroški materiala in storitev

STROŠEK ODPISA DROBNEGA INVENTARJA IN AMORTIZACIJA OS

Zap.št.	VRSTA ODHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	REALIZACIJA JAN-JUN	INDEKS PLAN/ REAL.	REBALANS	RAZLIKA PLAN/ REBALANS
41.	amortizacija v breme odhodkov	81	81	0	0,00	81	0
42.	drobni inventar	38.606	39.495	1.272	3,22	29.495	-10.000
43.	drobni inventar nabavljen sredstev sklada vrtca	0	14.800	13.918	94,04	14.800	0
	Nabava DI in amortizacija OS	38.687	54.376	15.190	27,93	44.376	-10.000

Tabela 14: Strošek DI in amortizacija OS

FINANČNI ODHODKI

Zap.št.	VRSTA ODHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	REALIZACIJA JAN-JUN	INDEKS PLAN/ REAL.	REBALANS	RAZLIKA PLAN/ REBALANS
43.	Zamudne obresti	176	176	0	0,00	176	0
44.	Obresti od davkov in prispevkov	57	57		0,00	57	0
	Skupaj finančni odhodki - zamudne obresti	232	233	0	0,00	233	0

Tabela 15: Finančni odhodki

DRUGI ODHODKI

Zap.št.	VRSTA ODHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	REALIZACIJA JAN-JUN	INDEKS PLAN/ REAL.	REBALANS	RAZLIKA PLAN/ REBALANS
45.	Prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov	26.139	31.604	15.802	50,00	31.604	0

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, REBALANS FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2020

45.a	Nadomestna izpolnitev kvote	-8.068	-7.901	-3.950	50,00	-7.901	0
46.	drugi stroški	6		0	0,00		0
47.	prevrednotevalni odhodki zaradi oslabitve terjatev	2.816		0	0,00		0
	Skupaj drugi odhodki	20.893	23.703	11.851	50,00	23.703	0

Tabela 16: Drugi odhodki

ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (po načelu denarnega toka)					
Zap.št.	VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	rebalans	RAZLIKA PLAN-REBALANS
I. IZDATKI ZA STROŠKE DELA					
1.	Plače in dodatki	1.871.414	2.038.784	2.058.263	19.479
2.	Regres za LD	100.031	117.154	119.173	2.019
3.	Povračila za prehrano in prevoz	124.717	137.840	116.558	-21.282
4.	Jubilejne nagrade	6.237	4.273	4.273	0
5.	Odpravnine	43.171	20.617	20.617	0
6.	Solidarnostne pomoči	2.079	1.386	1.386	0
7.	Prispevki za PIZ	166.804	181.289	183.630	2.341
8.	Prispevki za zdrav. zavarovanje	134.686	146.399	148.285	1.886
9.	Prispevki za zaposlovanje	1.559	1.695	1.712	17
10.	Prispevki za porodniško varstvo	1.885	2.050	2.082	32
11.	Premije kolektivnega dod.pok.zav.	44.514	47.871	48.488	617
	SKUPAJ STROŠKI DELA	2.497.099	2.699.358	2.704.467	5.109
II. IZDATKI ZA MATERIAL IN STORITVE					
12.	SPLOŠNI MATER. IN STOR.	270.859	290.970	249.601	-41.369
	Pisarniški material in storitve	3.093	4.478	4.478	0
	Čistilni material in storitve	11.295	11.337	11.337	0
	Storitve varovanja zgradb in prostorov	1.159	1.234	1.234	0
	Časopisi, revije in strokovna literatura	2.970	3.154	3.154	0
	Stroški oglaševalskih storitev	1.944	1.552	1.552	0
	Računalniške storitve	10.205	11.230	11.230	0
	prehrana	223.188	246.300	204.931	-41.369
	drugi splošni material in storitve	17.006	11.685	11.685	0
13.	POSEBNI MATERIAL IN STORITVE	113.223	179.398	134.026	-45.372
	delovne obleke	2.634	3.440	3.440	0
	knjige	1.218	1.500	1.500	0
	zdravila, sanitetni material	216	216	216	0
	drobna oprema, orodje in naprave	7.879	8.000	8.000	0
	zdravstvene storitve	2.116	5.200	5.200	0
	material in storitve za igralnice	18.021	20.000	20.000	0
	igračke, didaktika	3.186	30.400	30.400	0
	drobna oprema za kuhinjo	2.066	2.066	2.066	0

VRTEC SLOVENSKE KONJICE, REBALANS FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2020

	laboratorijske storitve	1.584	1.584	1.584	0
	drugi posebni mater. in storitve	74.304	106.992	61.620	-45.372
14.	ENERGIJA, VODA, KOM. STOR. IN KOMUNIKACIJE	96.857	112.638	106.809	-5.829
	električna energija	26.606	31.373	28.652	-2.721
	poraba kuriv in stroški ogrevanja	32.232	36.155	36.155	0
	poraba druge energije	846	4.957	4.197	-760
	voda in komunalne storitve	25.559	28.539	26.394	-2.145
	telefon, telefaks, elektronska pošta	4.629	4.629	4.629	0
	poštne storitve	6.985	6.985	6.782	-203
15.	PREVOZNI STROŠKI IN STORITVE	7.179	7.179	4.126	-3.053
	prevozni stroški in storitve	1.495	1.495	240	-1.255
	goriva in maziva za prevozna sredstva	2.800	2.800	2.320	-480
	vzdrževanje in popravila vozil	1.900	1.900	582	-1.318
	zavarovalne premije za vozila	984	984	984	0
16.	IZDATKI ZA SLUŽBENA POTOVANJA	8.207	8.207	5.220	-2.987
17.	TEKOČE VZDRŽEVANJA	20.336	23.561	23.561	0
	tekoče vzdrževanje poslovnih objektov in opreme	16.189	19.237	19.237	0
	zavarovalne premije za objekte in opremo	4.147	4.324	4.324	0
18.	NAJEMNINE IN ZAKUPNINE	29.638	30.191	28.732	-1.459
19.	DRUGI OPERATIVNI ODHODKI	63.737	70.900	70.900	0
	izdatki za strokovno izobraževanje zaposlenim	17.707	17.707	17.707	0
	članarine	1.056	1.056	1.056	0
	plačila storitev za plačilni promet	370	370	370	0
	prisp.za vzpod.zaposl.invalidov	17.419	17.419	17.419	0
	prejemki zunanjih sodelavcev	13.807	31.065	31.065	0
	drugi operativni odhodki	13.378	3.283	3.283	0
III. INVESTICIJSKI ODHODKI					
20.	NAKUP OPREME	17.752	8.065	8.065	0
	Nakup računalnikov in programske opreme	2.390	550	550	0
	nakup opreme za igralnice in otroška igrišča	15.362	0	0	0
	nakup druge opreme	0	7.515	7.515	0
21.	INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE IN OBNOVE	6.059	1.935	1.935	0
	SKUPAJ VSI ODHODKI	3.130.946	3.432.402	3.337.442	-94.960
	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI/POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNU		378	3	-375
	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI/ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNU				

Tabela 17: Odhodki po načelu denarnega toka

POSLOVNI REZULTAT

	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	REALIZACIJA JAN-JUN	INDEKS PLAN/ REAL.	REBALANS	RAZLIKA PLAN/ REBALANS
CELOTNI PRIHODKI	3.213.284	3.422.459	1.642.424	47,99	3.349.718	-72.741
CELOTNI ODHODKI	3.199.019	3.422.459	1.635.912	47,80	3.349.718	-72.741
PRESEŽEK PRIHODKOV	14.265	0	6.512		0	0

Tabela 18: Poslovni rezultat

POSLOVNI REZULTAT PO NAČELU DENARNEGA TOKA

	REALIZACIJA 2019	PLAN 2020	REALIZACIJA A JAN-JUN	INDEKS PLAN/R EAL.	REBALANS	RAZLIKA REBALANS /PLAN
SKUPAJ VSI ODHODKI	3.130.944	3.432.402	1.672.255	48,72	3.337.442	-94.960
SKUPAJ VSI PRIHODKI	3.134.363	3.432.780	1.696.093	49,41	3.337.445	-95.335
POVEČANJE OZ. ZMANJŠANJE SRED. NA RAČUNIH	3.419	378	23.838		3	-375

Tabela 19: Poslovni rezultat po načelu denarnega toka

Proračunska sredstva se načrtujejo po denarnem toku. Na podlagi rebalansa finančnega načrta po za leto 2020, podajamo predlog spremembe proračuna Občine Slovenske Konjice po postavkah v spodnji tabeli:

VRSTA ODHODKA - IZDATKA		ZNESEK PO POGODBI 2020	REALIZACIJA DO 30.6.2020	PREDLOG SPREMEMBE 2020	REBALANS
091	PREDŠOLSKA VZGOJA	2.114.000	1.267.275	-43.310	2.070.690
091101	Vrtec Slov. Konjice- investicijski odhodki	10.000	7.515	0	10.000
091102	Vrtec Slov. Konjice- tekoči odhodki	2.104.000	1.259.760	-43.310	2.060.690

Tabela 20: Proračunska postavka predšolska vzgoja – predlog spremembe – rebalans 2020

V Slov. Konjicah, 2.9.2020

Pripravila:

Tanja Egartner, računovodkinja

RAVNATELJ

Tomaž Popovič, dipl. vzg.